

UCHWAŁA NR
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE
z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie: dokonania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. z 2025 r., poz. 1153) art. 226, 227, 229, 230 ust. 1 i 6, oraz 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), Rada Gminy Niegosławice uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr XII.49.2024 Rady Gminy Niegosławice z dnia 30 grudnia 2024 r. - Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje nowe brzmienie o treści stanowiącej **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 3 otrzymuje nowe brzmienie o treści stanowiącej **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegosławice.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Niegosławice

Przewodniczący Rady Gminy

Arkadiusz Szlachetko

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX.2025
z dnia 2025-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	63 972 166,54	33 841 250,09	10 150 290,43	19 540,06	6 543 073,50	6 170 757,90	10 957 588,20	4 205 000,00	30 130 916,45	447 825,52	29 678 090,93
2026	41 404 672,50	33 686 057,40	11 177 645,00	38 441,00	5 467 466,00	3 510 198,00	13 492 307,40	4 625 000,00	7 718 615,10	562 591,41	7 146 505,69
2027	34 261 111,00	32 206 111,00	10 831 223,00	20 851,00	6 915 034,00	3 940 738,00	10 498 265,00	4 487 092,00	2 055 000,00	0,00	2 055 000,00
2028	35 162 882,00	33 107 882,00	11 134 497,00	21 435,00	7 108 655,00	4 051 079,00	10 792 216,00	4 612 731,00	2 055 000,00	0,00	2 055 000,00
2029	35 094 428,55	34 034 902,00	11 446 263,00	22 035,00	7 307 697,00	4 164 509,00	11 094 398,00	4 741 887,00	1 059 526,55	0,00	1 059 526,55
2030	36 145 301,55	35 085 775,00	11 732 420,00	22 586,00	7 490 389,00	4 268 622,00	11 571 758,00	4 860 434,00	1 059 526,55	0,00	1 059 526,55
2031	37 265 951,45	36 071 478,00	12 025 730,00	23 151,00	7 677 649,00	4 375 338,00	11 969 610,00	4 981 945,00	1 194 473,45	0,00	1 194 473,45
2032	38 159 898,45	36 965 425,00	12 326 373,00	23 730,00	7 869 590,00	4 484 721,00	12 261 011,00	5 106 494,00	1 194 473,45	0,00	1 194 473,45
2033	39 153 720,00	37 881 720,00	12 634 532,00	24 323,00	8 066 330,00	4 596 839,00	12 559 696,00	5 234 156,00	1 272 000,00	0,00	1 272 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	68 833 587,52	29 249 340,72	14 272 469,22	0,00	0,00	642 000,00	120 761,00	106 181,00	70 555,00	39 584 246,80	39 584 246,80	526 496,21
2026	38 138 188,15	28 706 058,11	14 603 307,89	0,00	0,00	661 260,00	89 000,00	84 611,00	70 555,00	9 432 130,04	9 432 130,04	100 000,00
2027	33 046 027,10	27 766 928,00	15 194 941,00	0,00	0,00	459 456,00	0,00	55 842,00	70 555,00	5 279 099,10	5 279 099,10	1 000 000,00
2028	33 967 378,90	28 665 410,00	15 798 940,00	0,00	0,00	376 894,00	0,00	1 979,00	70 555,00	5 301 968,90	5 301 968,90	1 000 000,00
2029	33 981 340,45	29 401 971,00	16 221 562,00	0,00	0,00	297 824,00	0,00	878,00	52 916,00	4 579 369,45	4 579 369,45	1 000 000,00
2030	34 857 860,35	30 139 352,00	16 643 323,00	0,00	0,00	222 456,00	0,00	0,00	17 639,00	4 718 508,35	4 718 508,35	1 000 000,00
2031	36 051 017,17	30 888 286,00	17 063 567,00	0,00	0,00	154 340,00	0,00	0,00	0,00	5 162 731,17	5 162 731,17	1 000 000,00
2032	36 944 964,17	31 626 130,00	17 473 093,00	0,00	0,00	92 595,00	0,00	0,00	0,00	5 318 834,17	5 318 834,17	1 000 000,00
2033	37 939 102,06	32 339 942,00	17 888 079,00	0,00	0,00	30 861,00	0,00	0,00	0,00	5 599 160,06	5 599 160,06	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-4 861 420,98	0,00	9 221 858,91	8 078 000,28	3 717 562,35	105 323,40	105 323,40	1 038 535,23	1 038 535,23
2026	3 266 484,35	3 266 484,35	1 591 751,00	1 140 673,00	0,00	351 078,00	0,00	100 000,00	0,00
2027	1 215 083,90	1 215 083,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 195 503,10	1 195 503,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 113 088,10	1 113 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 287 441,20	1 287 441,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 214 934,28	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 214 934,28	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 214 617,94	1 214 617,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 437,93	4 360 437,93	3 549 804,80	3 233 900,00	315 904,80
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 858 235,35	4 858 235,35	2 254 322,43	1 940 437,63	313 884,80
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 215 083,90	1 215 083,90	526 083,00	0,00	526 083,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 503,10	1 195 503,10	526 520,30	0,00	526 520,30
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 088,10	1 113 088,10	540 646,90	0,00	25 646,90
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 441,20	1 287 441,20	515 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 934,28	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 934,28	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 617,94	1 214 617,94	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 173 165,15	0,00	4 591 909,37	5 735 768,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 455 602,80	0,00	4 979 999,29	5 431 077,29
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 240 518,90	0,00	4 439 183,00	4 439 183,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 045 015,80	0,00	4 442 472,00	4 442 472,00
2029	x	x	x	x	515 000,00	0,00	4 931 927,70	0,00	4 632 931,00	4 632 931,00
2030	x	x	x	x	515 000,00	0,00	3 644 486,50	0,00	4 946 423,00	4 946 423,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 429 552,22	0,00	5 183 192,00	5 183 192,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 214 617,94	0,00	5 339 295,00	5 339 295,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 541 778,00	5 541 778,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,17%	18,95%	9,70%	10,14%	TAK	TAK
2026	10,01%	19,27%	10,19%	10,64%	TAK	TAK
2027	3,62%	17,33%	13,22%	13,67%	TAK	TAK
2028	3,35%	16,59%	14,35%	14,80%	TAK	TAK
2029	2,73%	16,51%	14,56%	15,01%	TAK	TAK
2030	3,17%	16,77%	12,78%	13,23%	TAK	TAK
2031	4,32%	16,84%	14,50%	14,94%	TAK	TAK
2032	4,03%	16,72%	17,47%	17,47%	TAK	TAK
2033	3,74%	16,74%	17,15%	17,15%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	68 800,00	68 800,00	57 104,00	8 607 160,29	8 607 160,29	8 577 077,93	77 410,00	77 410,00	57 104,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 063,64	174 063,64	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	12 694 580,96	12 694 580,96	10 604 934,06	31 305 071,72	77 410,00	31 227 661,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	856 106,03	856 106,03	0,00	3 983 821,25	174 063,64	3 809 757,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 126 537,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 555,00	0,00
2026	1 140 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	70 555,00	0,00
2027	1 215 083,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	70 555,00	0,00
2028	1 195 503,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	70 555,00	0,00
2029	1 113 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	567 916,00	0,00
2030	1 087 441,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	532 639,00	0,00
2031	525 864,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	525 864,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	525 546,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX.2025
z dnia 2025-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 938 371,62	31 305 071,72	3 983 821,25	0,00	0,00	35 288 892,97
1.a	- wydatki bieżące				251 473,64	77 410,00	174 063,64	0,00	0,00	251 473,64
1.b	- wydatki majątkowe				38 686 897,98	31 227 661,72	3 809 757,61	0,00	0,00	35 037 419,33
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 068 181,59	4 008 122,92	1 030 169,67	0,00	0,00	5 038 292,59
1.1.1	- wydatki bieżące				251 473,64	77 410,00	174 063,64	0,00	0,00	251 473,64
1.1.1.1	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109	Urząd Gminy	2024	2026	182 673,64	8 610,00	174 063,64	0,00	0,00	182 673,64
1.1.1.2	Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice - 75095 - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w UG	Urząd Gminy	2024	2025	68 800,00	68 800,00	0,00	0,00	0,00	68 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 816 707,95	3 930 712,92	856 106,03	0,00	0,00	4 786 818,95
1.1.2.1	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109 -	Urząd Gminy	2024	2026	293 144,74	173 038,71	120 106,03	0,00	0,00	293 144,74
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Gmina Niegosławice	2024	2025	3 263 789,00	3 233 900,00	0,00	0,00	0,00	3 233 900,00
1.1.2.4	Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice - 75095 - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w UG	Urząd Gminy	2024	2025	282 278,00	282 278,00	0,00	0,00	0,00	282 278,00
1.1.2.5	Plan ogólny gminy - rozdz. 71095 - Realizacja ustawy	Gmina Niegosławice	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2.6	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109 -	Urząd Gminy	2025	2026	801 000,00	65 000,00	736 000,00	0,00	0,00	801 000,00
1.1.2.8	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - "APLIKACJA" dotacja/71095 -	Gmina Niegosławice	2025	2026	26 496,21	26 496,21	0,00	0,00	0,00	26 496,21
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				33 870 190,03	27 296 948,80	2 953 651,58	0,00	0,00	30 250 600,38
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 870 190,03	27 296 948,80	2 953 651,58	0,00	0,00	30 250 600,38
1.3.2.1	Modernizacja dzwonnicy - Zimna Brzeznica i Stara Jabłona - rozdz. 92120 - Ochrona kultury i dziedzictwa kulturowego	Gmina Niegosławice - Organ	2019	2025	1 257 439,79	1 230 639,79	0,00	0,00	0,00	1 230 639,79
1.3.2.3	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole - rozdz. 92601 - Poprawa jakości życia i zdrowia uczniów	Gmina Niegosławice	2023	2026	7 025 014,00	6 372 778,00	625 786,00	0,00	0,00	6 998 564,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Stara Jabłona - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2025	6 038 533,04	2 867 900,00	0,00	0,00	0,00	2 867 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY	NIEGOSŁAWICE	2023	2025	2 860 736,15	2 850 736,15	0,00	0,00	0,00	2 850 736,15
1.3.2.6	Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna - rozdz. 80104 - Poprawa jakości kształcenia i wychowania dzieci i młodzieży	Gmina Niegosławice	2023	2026	3 346 550,00	2 827 196,99	472 953,01	0,00	0,00	3 300 150,00
1.3.2.7	Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 - Zwiększenie możliwości integracji mieszkańców oraz odpowiedź na tworzone KGW na terenie g. Niegosławice	Gmina Niegosławice	2023	2026	5 404 081,14	5 077 273,53	326 807,61	0,00	0,00	5 404 081,14
1.3.2.8	Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław - 92120 - Odnowa zabytków	Gmina Niegosławice	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej - PŁ - rozdz. 01043/01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Gmina Niegosławice	2024	2025	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia w gminie Niegosławice - 90015 - Poprawa życia mieszkańców, ograniczenie kosztów i ekologia	Gmina Niegosławice	2024	2025	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00
1.3.2.11	"Kanalizacja Sanitarna w m. Nowa Jabłona" - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i sytuacji bytowej	NIEGOSŁAWICE	2021	2026	775 000,00	25 000,00	750 000,00	0,00	0,00	775 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Niegosławicach - 75023 własne - Poprawa warunków pracy i ochrona środowiska	Gmina Niegosławice	2024	2025	3 640 229,34	3 540 424,34	0,00	0,00	0,00	3 540 424,34
1.3.2.13	Modernizacja mieszkania gminnego Niegosławice 180 - Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych i warunków bytowych mieszkańców	Gmina Niegosławice	2019	2026	289 501,61	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w g. Niegosławice - rozdz. 85395 - Poprawa jakości życia osób starszych i potrzebujących opieki	Gmina Niegosławice	2023	2026	728 104,96	0,00	728 104,96	0,00	0,00	728 104,96

Załącznik Nr 3
do Uchwały
Rady
Gminy
Niegosławice
Nr
z dn.

12.XI.2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 336 067,80 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 276 505,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 059 562,37 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 381 494,55 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 880 594,57 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 499 100,02 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 861 420,98 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	67 308 234,34	-3 336 067,80	63 972 166,54
Dochody bieżące	34 117 755,52	-276 505,43	33 841 250,09
Dotacje bieżące	5 297 263,33	+873 494,57	6 170 757,90
Pozostałe	12 107 588,20	-1 150 000,00	10 957 588,20
Dochody majątkowe	33 190 478,82	-3 059 562,37	30 130 916,45
Wydatki ogółem	68 452 092,97	+381 494,55	68 833 587,52
Wydatki bieżące	28 368 746,15	+880 594,57	29 249 340,72
Wynagrodzenia i pochodne	14 150 214,50	+122 254,72	14 272 469,22
Pozostałe wydatki bieżące	13 576 531,65	+758 339,85	14 334 871,50
Wydatki majątkowe	40 083 346,82	-499 100,02	39 584 246,80
Wynik budżetu	-1 143 858,63	-3 717 562,35	-4 861 420,98

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	31 237 740,00	+2 448 317,40	33 686 057,40
2027	32 206 111,00	-	32 206 111,00
2028	33 107 882,00	-	33 107 882,00
2029	34 034 902,00	-	34 034 902,00
2030	34 885 775,00	+200 000,00	35 085 775,00
2031	35 757 920,00	+313 558,00	36 071 478,00
2032	36 651 867,00	+313 558,00	36 965 425,00
2033	37 568 163,00	+313 557,00	37 881 720,00

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 210 000,00	+5 508 615,10	7 718 615,10

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	26 943 469,00	+1 762 589,11	28 706 058,11

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 363 598,00	+4 068 532,04	9 432 130,04

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	540 141,00	+121 119,00	661 260,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 717 562,35 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 717 562,35 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 504 296,56	+3 717 562,35	9 221 858,91

Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 360 437,93	+3 717 562,35	8 078 000,28
--	--------------	---------------	--------------

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+1 140 673,00	1 140 673,00

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+351 078,00	351 078,00

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+100 000,00	100 000,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 140 673,00	+3 717 562,35	4 858 235,35
2027	1 215 083,90	-	1 215 083,90
2028	1 195 503,10	-	1 195 503,10
2029	1 113 088,10	-	1 113 088,10
2030	1 087 441,20	+200 000,00	1 287 441,20
2031	901 376,28	+313 558,00	1 214 934,28
2032	901 376,28	+313 558,00	1 214 934,28
2033	901 060,94	+313 557,00	1 214 617,94

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 9 218 673,28 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	8 078 000,28	3 233 900,00	4 844 100,28
2026	4 844 100,28	1 140 673,00	3 717 562,35	2 267 210,93
2027	2 267 210,93	0,00	0,00	2 267 210,93
2028	2 267 210,93	0,00	0,00	2 267 210,93

2029	2 267 210,93	0,00	0,00	2 267 210,93
2030	2 267 210,93	0,00	200 000,00	2 067 210,93
2031	2 067 210,93	0,00	689 069,68	1 378 141,25
2032	1 378 141,25	0,00	689 069,68	689 071,57
2033	689 071,57	0,00	689 071,57	0,00

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Niegosławice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatę zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Niegosławice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 126 537,93	3 233 900,00	4 360 437,93
2026	1 140 673,00	3 717 562,35	4 858 235,35
2027	1 215 083,90	0,00	1 215 083,90
2028	1 195 503,10	0,00	1 195 503,10
2029	1 113 088,10	0,00	1 113 088,10
2030	1 087 441,20	200 000,00	1 287 441,20
2031	525 864,60	689 069,68	1 214 934,28
2032	525 864,60	689 069,68	1 214 934,28
2033	525 546,37	689 071,57	1 214 617,94

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	4,17%	9,70%	TAK	10,14%	TAK
2026	9,90%	10,19%	TAK	10,64%	TAK
2027	3,62%	13,22%	TAK	13,67%	TAK
2028	3,35%	14,35%	TAK	14,80%	TAK
2029	2,73%	14,56%	TAK	15,01%	TAK
2030	3,17%	12,78%	TAK	13,23%	TAK
2031	4,32%	14,50%	TAK	14,94%	TAK
2032	4,03%	17,47%	TAK	17,47%	TAK
2033	3,74%	17,15%	TAK	17,15%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Niegosławice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji

obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym,
na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.